

Centro Social Paroquial de Vilar de Perdizes

RELATÓRIO DE GESTÃO

ANO : 2017

Introdução

O Centro Social Paroquial de Vilar de Perdizes, com sede social em Rua da Picota nº 32, com um fundo patrimonial de 175.026,57 €, tem como atividade principal apoio social com alojamento. O presente relatório de gestão expressa de forma apropriada a situação financeira e os resultados da atividade exercida no período económico findo em 31 de Dezembro de 2017.

O presente relatório é elaborado nos termos do artigo 66º do Código das Sociedades Comerciais (CSC) e contém uma exposição fiel e clara da evolução dos negócios, do desempenho e da posição do Centro Social Paroquial de Vilar de Perdizes, procedendo a uma análise equilibrada e global da evolução dos negócios, dos resultados e da sua posição financeira, em conformidade com a dimensão e complexidade da sua atividade, bem como uma descrição dos principais riscos e incertezas com que a mesma se defronta.

Evolução da actividade do Centro Social

A actividade do Centro Social evoluiu de forma satisfatória no exercício de 2017 e apesar de todas as dificuldades naturais, a empresa aumentou o seu volume de negócios relativamente ao ano anterior. Esse aumento foi possível através do aumento de apoios domiciliários e o aumento de camas ocupadas na estrutura residencial para idosos.

De facto, o Centro Social continua a conseguir um crescimento sustentado das suas actividades, quer ao nível do aumento de actividade, quer ao nível do próprio investimento.

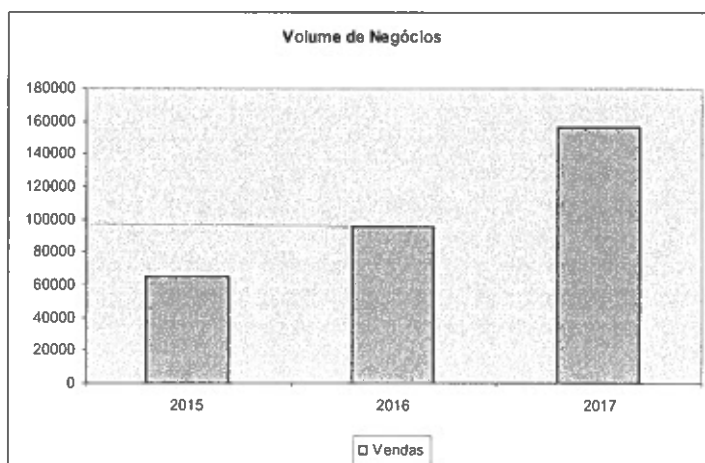
Os resultados obtidos pelo Centro Social no último exercício, situaram-se dentro das estimativas efectuadas, conforme melhor se expõe adiante no capítulo: Análise da situação Económico-Financeira.

É legítimo apontar-se para a continuação do crescimento do Centro Social em bases sustentáveis, tendo, no entanto, bem presente a constante incerteza da evolução dos preços dos combustíveis, que pode vir a contribuir negativamente para os resultados previstos, pela sua incidência significativa na área do apoio domiciliário bem como nos custos de transporte para o centro de dia.

Análise da situação económico-financeira da empresa

No período de 2017 os resultados espelham uma evolução positiva da atividade desenvolvida pelo Centro Social. De facto, o volume de negócios atingiu um valor de 156.265,00 €, representando uma variação de 63,29% relativamente ao ano anterior.

A evolução dos rendimentos, são apresentadas no gráfico seguinte:

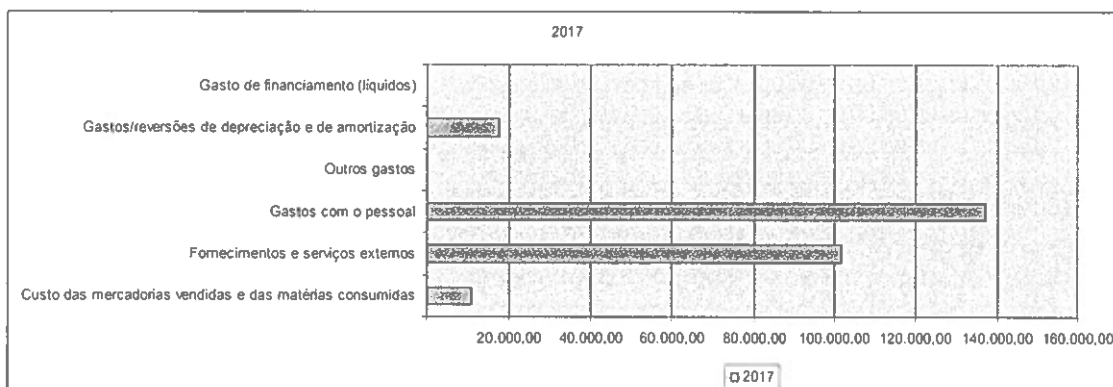


Este aumento é reflectido pela disponibilização de mais vagas na valência da estrutura residencial para idosos, bem como o aumento de apoios domiciliários. Nessas 2 valências os rendimentos foram superiores em relação ao ano anterior em 66.595,00€. A diminuição de 6.030,00€ na valência do centro de dia, está diretamente relacionada com o aumento da capacidade do lar e por consequência alguns dos nossos utentes terem optado por trocar o centro de dia para um acompanhamento durante 24H.

Há que salientar ainda que o VN só corresponde a 54,94% do volume dos rendimentos os restantes 45,06% dos rendimentos são provenientes das seguintes rubricas:

- Subsídios da segurança social- 80.073,06€
- Subsídios do IEFP- 3.943,44€
- Donativos- 28.775,00€
- Restituição de 50% IVA alimentação e obras- 14,174,05€
- Inputação do Subsídio ao Investimento- 1.221,10€

Relativamente aos custos e devido á atividade desenvolvida e como já era expectável a rubrica que tem mais peso nos custos do Centro, é os gastos com o pessoal. Os FSE também tem um peso significativo nos custos, a justificação está no subcontrato com a empresa de alimentação no valor de 38.705,72€ e as energias consumíveis, o aquecimento 12.397,00€ e o gasóleo devido ao apoio domiciliário, onde tivemos um custo anual de 6.724,53€.

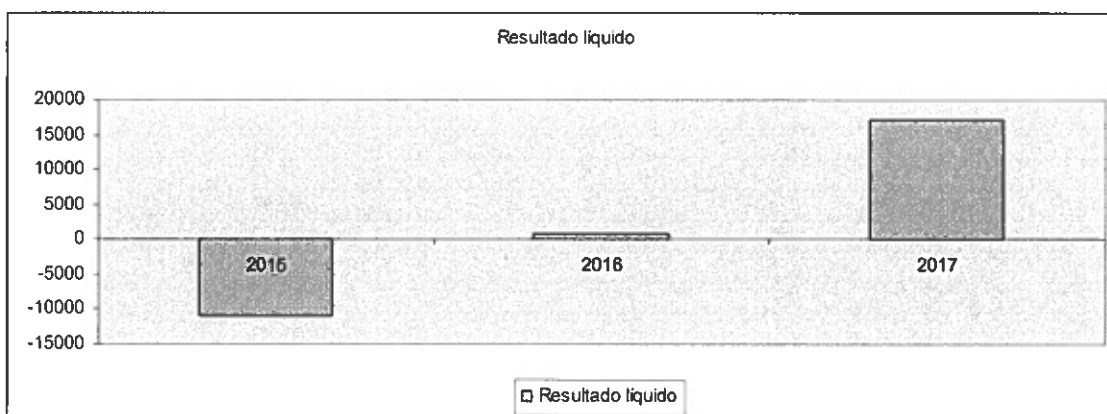
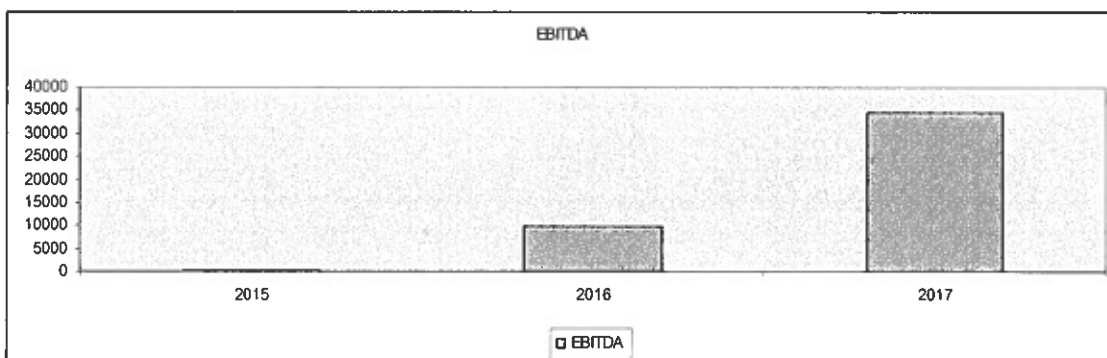


No que diz respeito ao pessoal, o quadro seguinte apresenta a evolução dos gastos com o pessoal, bem como o respetivo nº de efetivos.

RUBRICAS	PERIODOS	
	2017	2016
Gastos com Pessoal	137.121,84	82816,76
Nº Médio de Pessoas	14	7
Gasto Médio por Pessoa	9.794,42	11.830,97

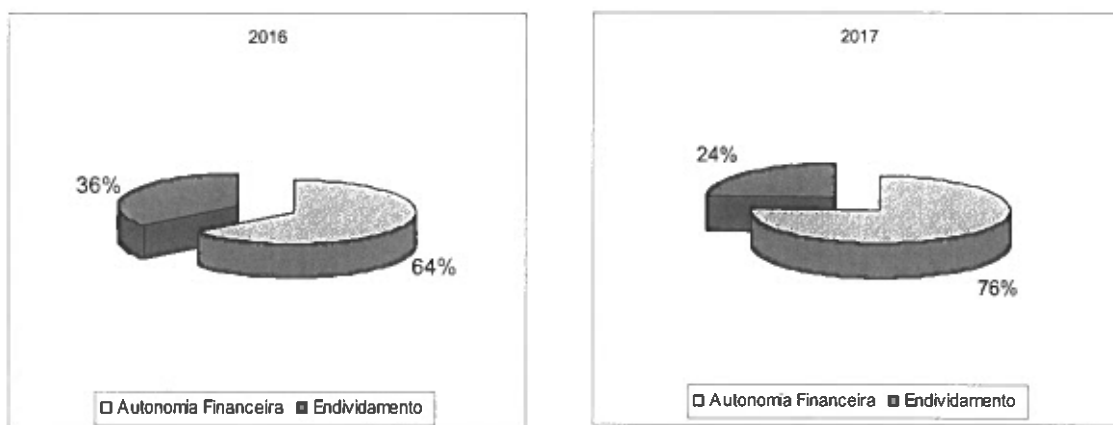
Podemos verificar que os postos de trabalho aumentaram em 2017, para o dobro dos trabalhadores em 2016. Na realidade contratamos mais 7 pessoas por causa da nova valência- ERPI(Estrutura Residencial Para Idosos). No que respeita ao valor salarial dos funcionários não houve qualquer alteração. Esta diminuição é causada pela entrada dos novos funcionários com salários inferiores aos relativamente aos funcionários que já se encontravam a trabalhar no centro há mais anos. De salientar ainda que os funcionários antigos tiveram um aumento salarial na proporção do aumento do SMN.

Na sequência do exposto, do ponto de vista económico, a entidade apresentou, comparativamente ao ano anterior os seguintes valores de EBITDA e de Resultado Líquido.



Através do seguinte gráfico podemos observar que de acordo com o que aconteceu o ano transacto, o Centro Social conseguiu alcançar um resultado operacional, capaz de suportar os custos com a amortização do seu Ativo fixo Tangível e desta forma alcançar um resultado liquido positivo no valor de 17.027,35€.

Em resultado da sua atividade, a posição financeira do centro social apresenta, também comparativamente com o ano anterior, a seguinte evolução ao nível dos principais indicadores de autonomia financeira e endividamento:



Relativamente ao ano anterior verifica-se uma diminuição no rácio do endividamento, e por consequência um aumento da autonomia financeira. Esta variação positiva advém do pagamento aos fornecedores de investimento e a amortização do único empréstimo efetuado para a aquisição da carrinha.

De uma forma detalhada, pode-se avaliar a posição financeira da entidade através da análise dos seguintes itens de balanço:

	2015	2016	2017
Vendas	65.115,50	95.700,00	156.265,00
Resultado líquido	(10.805,04)	822,74	17.027,35
EBITDA	212,49	9.863,88	34.547,72
Activo corrente	55.875,97	38.292,71	27.363,66
Activo não corrente	145.950,04	257.306,19	243.441,22
TOTAL DO ACTIVO	201.826,01	295.598,90	270.804,88
TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS	189.770,00	189.371,64	205.177,89
TOTAL DO PASSIVO	12.056,01	106.227,26	65.626,99
TOTAL DOS FUNDOS PATRIMONIAIS E DO PASSIVO	201.826,01	295.598,90	270.804,88
N.º de Trabalhadores	5	7	12
Despesas com o Pessoal	52.262,53	82.816,76	137.121,84

Proposta de Aplicação dos Resultados

O Centro Social Paroquial de Vilar de Perdizes no período económico findo em, 31 de Dezembro de 2017 realizou um resultado líquido de 17.027,35€, propondo a sua aplicação para cobertura de prejuízos.

Evolução previsível da actividade

A direção considera que os resultados obtidos em todas as valências pelo Centro reforçam a sua estabilidade, quer a nível económico-financeiro, quer ao nível dos objetivos sociais de apoio á comunidade.

A análise da evolução da actividade nos primeiros meses de 2018 perspectiva, com reservado optimismo, pelo menos a manutenção da situação verificada no exercício de 2017.

Considera-se que o centro, neste momento está dotado de instalações adequadas para fazer face ao desejável crescimento do volume de negócios.

Contudo, as dificuldades continuam, no que respeita a conjuntura económica da sociedade, com o factor acrescido da interioridade onde as condições de acessibilidade são reduzidas e o aumento dos combustíveis torna-se factor decisivo para a economia regional.

Outras Informações

Após o termo do exercício não ocorreram factos relevantes que afetem a situação económica e financeira expressa pelas Demonstrações Financeiras no termo do período económico de 2017.

Não foram realizados negócios entre o Centro Social e os seus administradores.

O centro não está exposto a riscos financeiros que possam provocar efeitos materialmente relevantes na sua posição financeira e na continuidade das suas operações.

As decisões tomadas pelo órgão de gestão assentaram em regras de prudência, pelo que entende que as obrigações assumidas não são geradoras de riscos que não possam ser regularmente suportados pela entidade.

Não existem dívidas em mora perante o setor público estatal.

Também não existem dívidas em mora perante a segurança social.

Considerações Finais

Às Empresas e Entidades que nos honraram com a sua preferência, agradecemos a confiança depositada, que constituiu importante incentivo e compensação pelos esforços empreendidos por quantos trabalham nesta Empresa.

Às Entidades Bancárias, que assumiram connosco o risco do negócio, tornando-se parceiros inseparáveis da nossa jornada, o nosso reconhecimento.

A todos os trabalhadores que contribuíram para o desempenho da empresa, com o seu profissionalismo e dedicação, a direção expressa o seu agradecimento.

Apresenta-se, de seguida as demonstrações financeiras relativas ao período findo, que compreendem o Balanço, a Demonstração dos Resultados por naturezas, a Demonstração de Alterações do Capital Próprio, a Demonstração dos Fluxos de Caixa e o Anexo.

VILAR PERDIZES, 12 de Março de 2018

A Direção
CENTRO SOCIAL
E PARROQUIA
VILAR DE PERDIZES
Rua da Picota nr. 32
5410-461 S. Miguel - Vilar de Perdizes
Telef: (+351) 276 535 250
Email: centrosocialvilardeperdizes@hotmail.com

